

応用リソースマネージメント株式会社

第33期 連結貸借対照表

(2023年12月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
現金・預金	926,764	買掛金	331,916
売掛金	203,915	未払金等	2,409
商品	610	前受金	7,990
仕掛品		未払法人税等	21,799
リース投資資産	4,372,337	リース債務(短期)	1,444,270
その他	59,885	その他	117,642
流動資産合計	5,563,511	流動負債合計	1,926,026
固定資産		固定負債	
有形固定資産	2,053	リース債務(長期)	2,892,002
無形固定資産	1,158	その他固定負債	62,866
投資その他資産	30,887	固定負債合計	2,954,868
固定資産合計	34,098	負債合計	4,880,894
		純資産の部	
		株主資本	
		資本金	175,000
		利益準備金	26,368
		繰越利益剰余金	515,347
		株主資本合計	716,715
		純資産合計	716,715
資産合計	5,597,609	負債・純資産合計	5,597,609

千円未満切捨

第33期 連結損益計算書

自 2023年 1月 1日

至 2023年12月31日

(単位:千円)

売上高	2,888,845
売上原価	2,694,417
販売費及び一般管理費	103,051
営業利益	91,377
営業外収益	36
営業外費用	860
経常利益	90,553
特別利益	0
特別損失	0
税引前当期純利益	90,553
法人税等	31,396
当期純利益	59,157

第33期 連結株主資本等変動計算書

自 2023年 1月 1日

至 2023年12月31日

(単位:千円)

株主資本		
資本金	前期末残高	175,000
	当期末残高	175,000
利益剰余金		
利益準備金	前期末残高	25,895
	当期変動額	473
	当期末残高	26,368
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	前期末残高	453,454
	当期変動額	利益準備金へ ▲ 472
		配当金 ▲ 4,725
		当期純利益 59,157
	当期末残高	507,414
利益剰余金合計	前期末残高	479,349
	当期変動額	54,432
	当期末残高	533,782
株主資本合計		
	前期末残高	654,349
	当期変動額	54,432
	当期末残高	533,782
純資産合計		
	前期末残高	654,349
	当期変動額	54,432
	当期末残高	533,782

第33期 個別貸借対照表

(2023年12月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		負債の部	
流動資産		流動負債	
現金・預金	671,786	買掛金	253,478
売掛金	124,750	未払金等	765
商品	610	前受金	7,524
仕掛品		未払法人税等	14,583
リース投資資産	3,387,337	リース債務(短期)	1,071,145
その他	42,600	その他	90,099
流動資産合計	4,227,083	流動負債合計	1,437,594
固定資産		固定負債	
有形固定資産	2,053	リース債務(長期)	2,296,300
無形固定資産	1,158	その他固定負債	42,073
投資その他資産	118,604	固定負債合計	2,338,373
固定資産合計	121,815	負債合計	3,775,967
		純資産の部	
		株主資本	
		資本金	175,000
		利益準備金	26,368
		繰越利益剰余金	371,563
		株主資本合計	572,931
		純資産合計	572,931
資産合計	4,348,898	負債・純資産合計	4,348,898

千円未満切捨

第33期 個別損益計算書

自 2023年 1月 1日

至 2023年12月31日

(単位:千円)

売上高	2,352,755
売上原価	2,198,942
販売費及び一般管理費	83,165
営業利益	70,648
営業外収益	9
営業外費用	678
経常利益	69,979
特別利益	0
特別損失	0
税引前当期純利益	69,979
法人税等	23,889
当期純利益	46,090

第33期 個別株主資本等変動計算書

自 2023年 1月 1日

至 2023年12月31日

(単位:千円)

株主資本		
資本金	前期末残高	175,000
	当期末残高	175,000
利益剰余金		
利益準備金	前期末残高	25,895
	当期変動額	473
	当期末残高	26,368
その他利益剰余金		
繰越利益剰余金	前期末残高	322,737
	当期変動額	利益準備金へ 配当金
		▲ 4,725 ▲ 472
	当期純利益	46,090
	当期末残高	363,630
利益剰余金合計	前期末残高	348,632
	当期変動額	41,366
	当期末残高	389,998
株主資本合計	前期末残高	523,632
	当期変動額	41,366
	当期末残高	564,998
純資産合計		
	前期末残高	523,632
	当期変動額	41,366
	当期末残高	564,998

個別注記表

1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

(1) 資産の評価基準及び評価方法

1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・棚卸資産 先入先出法による低価法で評価しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

1) 有形固定資産

(リース資産を除く)

定率法（ただし、建物および建物附属設備については定額法）を採用しております。なお、主な耐用年数は以下のとおりであります。

建物附属設備 10～15年 工具器具備品 4～5年

2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づいております。

(3) 引当金の計上基準

1) 賞与引当金

従業員の賞与の支給に備えるため、支給見込額に基づき計上しております。

(4) 収益及び費用の計上基準

商品の販売に係る収益は、主に卸売による販売であり、顧客との販売契約に基づいて商品を引き渡す履行義務を負っております。当該履行義務は、商品を引き渡す一時点において、顧客が当該商品に対する支配を獲得して充足されると判断し、引渡時点で収益を認識しております。

保守サービスに係る収益は、主に商品の保守であり、顧客との保守契約に基づいて保守サービスを提供する履行義務を負っております。当該保守契約は一定の期間にわたり履行義務を充足する取引であり、履行義務の充足の進捗度に応じて収益を認識しております。

当社が代理人として商品の販売に関与している場合には、純額で収益を認識しております。

(5) その他計算書類の作成のための基本となる重要な事項

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

2. 貸借対照表に関する注記

(1) 担保に供している資産及び担保に係る債務

1) 担保に供している資産

該当事項はありません。

2) 担保に係る債務

該当事項はありません。

(2) 有形固定資産の減価償却累計額

4,300千円

(3) リース物件回収費

リース満了後発生見込の物件撤去およびデータ消去費を見積もっております。

その他の流動負債 26,375千円

その他の固定負債 27,403千円

3. 損益計算書に関する注記

関係会社との取引高 営業取引による取引高

1) 売上高

765,898千円

2) 仕入高

9,450千円

3) 販売費及び一般管理費

14千円

営業取引以外の取引高

0円

4. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式の総数に関する事項

株式の種類	前事業年度末の株式数	当事業年度増加株式数	当事業年度減少株式数	当事業年度末の株式数
普通株式	3,500株	一株	一株	3,500株

(2) 自己株式の数に関する事項
該当すべき事項はございません。

(3) 配当に関する事項

1) 配当金支払額等

(決議)	株式の種類	配当金の総額 (千円)	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
2023年3月8日 定時株主総会	普通株式	4,725	1,350	2022年12月31日	2023年3月9日

2) 基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌事業年度になるもの

株式の種類	配当金の総額 (千円)	配当の原資	1株当たり 配当額(円)	基準日	効力発生日
普通株式	29,575	利益剰余金	8,450	2023年12月31日	2024年3月9日

5. リースにより使用する固定資産に関する注記

該当事項はございません。

6. 関連当事者との取引に関する注記

親会社及び法人主要株主等

(単位:千円)

種類	会社等の 名称	所在地	資本金又は 出資金	事業の内容	議決権等の所有 (被所有)割合
親会社	応用地質株式会社	東京都千代田区	16,174,600	インフラ・メンテナンス、防 災・減災、環境、資源・エ ネルギーの分野で持続可 能な社会に貢献	被所有割合 直接100.0%

関連当事者との関係		取引の内容	取引金額 (千円)	科目	期末残高 (千円)
役員の 兼任等	事業上の関係				
兼任1名	設備、事務関連 用品の販売	OA機器他販売	493,998	業務未収入金	12,629
		ソフト販売	72,419	業務未収入金	6,787
	不動産管理の請負	不動産管理他	74,537	業務未収入金	5,944

(注) 1. 上記の金額のうち、取引金額は消費税等を含まず、期末残高は消費税等を含んで表示しております。

2. 取引条件及び取引条件の決定方針等

① OA機器他販売、ソフト販売及び不動産管理他は契約に基づいて決定しております。

7. 1株当たり情報に関する注記

(1) 1株当たり純資産額 204,775円42銭

(2) 1株当たり当期純利益 16,902円12銭

8. 重要な後発事象に関する注記

特記すべき事項はありません。

9 その他の注記

記載金額は千円未満を切捨てて表示しております。

【有形固定資産及び無形固定資産明細表】 応用リソースマネージメント㈱・0Y0アセットサービス㈱合算 (単位：円)

資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	当期末減価償却累計額	当期償却額	期末簿価
有形固定資産							
建物	0	0	0	0	0	0	0
建物附属設備	2,549,532	0	0	2,549,532	1,217,047	187,239	1,332,485
車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0
工具器具備品	3,185,158	618,200	0	3,803,358	3,083,337	226,666	720,021
リース資産	0	0	0	0	0	0	0
有形固定資産計	5,734,690	618,200	0	6,352,890	4,300,384	413,905	2,052,506
無形固定資産							
ソフトウェア	1,247,300	0	0	1,247,300	617,485	249,460	629,815
電話加入権	528,336	0	0	528,336	0	0	528,336
無形固定資産計	1,775,636	0	0	1,775,636	617,485	249,460	1,158,151

【引当金明細表】 応用リソースマネージメント㈱・0Y0アセットサービス㈱合算 (単位：円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額 (目的使用)	当期減少額 (その他)	当期末残高
引当金					
貸倒引当金	0	0	0		0
賞与引当金	692,100	460,300	692,100	0	460,300
役員退職慰労引当金	0	0	0	0	0
受注損失引当金	0	0	0	0	0